

Рейтинговий звіт OMEG–01–і

Звіт про рівень кредитного рейтингу боргового інструменту

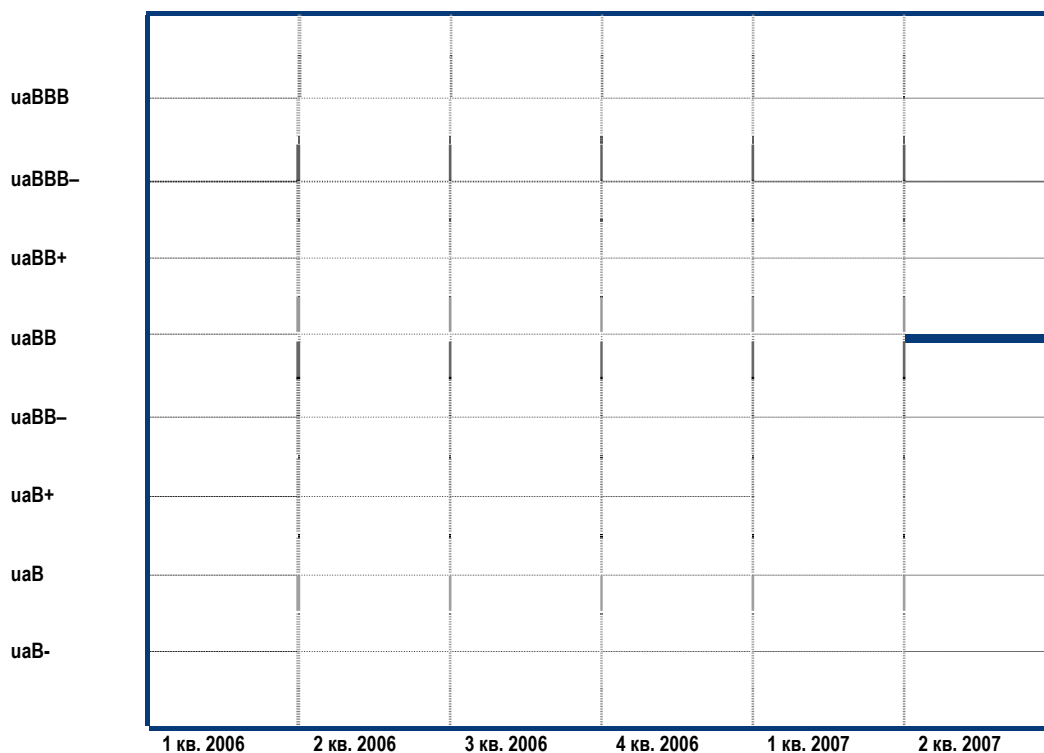
Емітент:	ТОВ «Омега»
Тип кредитного рейтингу:	довгостроковий кредитний рейтинг боргового інструменту за українською Національною шкалою кредитних рейтингів
Вид облігацій:	Іменні відсоткові звичайні (незабезпечені) облігації
Форма існування:	бездокументарна
Серія:	A
Обсяг випуску за номіналом:	50 000 000 грн.
Номінальна вартість:	1 000, 00 грн.
Кількість облігацій:	50 000 од.
Період розміщення:	3 01 серпня 2007 року по 01 лютого 2008 року (включно), або до розміщення останньої облігації, якщо таке розміщення відбулося до 01 лютого 2008 року
Строк обігу:	з дати реєстрації Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку звіту про результати розміщення облігацій та видачі свідоцтва про реєстрацію випуску облігацій по 27 липня 2010 року (включно)
Кількість відсоткових періодів, відсотковий період:	12 відсоткових періодів, відсотковий період складає 91 календарний день
Відсоткова ставка:	Відсоткова ставка по 1, 2, 3, 4 відсоткових періодах встановлюється в розмірі 16 відсотків річних. Відсоткова ставка по 5-8 відсоткових періодах встановлюється Емітентом облігацій 30.06.2008 р., але не нижче 13 % річних. Відсоткова ставка по 9-12 відсоткових періодах встановлюється Емітентом облігацій 29.06.2009 р., але не нижче 13 % річних.
Строки погашення облігацій:	3 28.07.2010 року по 28.08.2010 року
Рівень кредитного рейтингу боргового інструменту:	uaBB
Прогноз:	Стабільний
Дата визначення:	22.05.2007 р.

Наданий у результаті рейтингового аналізу кредитний рейтинг боргового інструменту визначено за Національною шкалою кредитних рейтингів, на що вказують літери **ua** у позначці кредитного рейтингу. Національна шкала кредитних рейтингів дозволяє виміряти розподіл кредитного ризику в економіці України без урахування суверенного ризику та призначена для використання емітентами цінних паперів, позичальниками, фінансовими установами, посередниками та інвесторами на фінансовому ринку України.

Для проведення процедури рейтингування агентство «Кредит-Рейтинг» використовувало фінансову звітність ТОВ «Омега» за 2003 – 1 квартал 2007 рр., а також внутрішню інформацію, надану підприємством у ході рейтингового процесу. Було проаналізовано інформацію стосовно усіх істотних аспектів діяльності товариства.

Кредитний рейтинг базується на інформації, наданій самим підприємством, а також на іншій інформації, що є у розпорядженні рейтингового агентства та вважається надійною. Рівень кредитного рейтингу залежить від якості, однорідності та повноти інформації, що є у розпорядженні рейтингового агентства.

Історія кредитного рейтингу



— Довгостроковий кредитний рейтинг

Боргові зобов'язання з рейтингом рівня «uaBB» найменшою мірою підпадають під вплив ризику неплатежу за основною сумою боргу чи відсотками серед боргових зобов'язань спекулятивного рівня. Проте, у позичальника можуть виникнути труднощі із вчасним і повним виконанням в умовах українського фінансового ринку цього боргового зобов'язання у випадку несприятливих змін у комерційних, фінансових та економічних умовах, хоча найближчим часом імовірність невиконання цього боргового зобов'язання низька.

Фактори, що сприяють підвищенню кредитного рейтингу

- ТОВ «Омега» здійснює свою діяльність у сфері роздрібної торгівлі (оператор мережі супермаркетів «Варус»), ринок якої в Україні зростає високими темпами протягом останніх років та очікується продовження цієї тенденції у майбутньому.
- Зростання основних показників фінансово-господарської діяльності емітента протягом 2003-2006 рр.: активів – у 4,1 рази (до 90 660,5 тис. грн.), чистого обсягу продажів – у 2,7 рази (до 159 517,8 тис. грн.).
- Протягом вересня 2005 – травня 2007 рр. було відкрито 3 нових магазини мережі «Варус» (відкриття ще одного магазину у м. Харків заплановане на 26.05.2007 р.). Торгівельна площа мережі за цей період збільшилась у 1,7 рази – до 7 025 кв. м, при цьому, середньомісячна виручка за 1 кв. м у I кварталі 2007 року залишилась на рівні попереднього року та склала 753 дол. США *.

Фактори, що перешкоджають підвищенню кредитного рейтингу

- Низькі показники фінансової стійкості емітента (коефіцієнт фінансової незалежності склав станом на 01.04.2007 р. 0,053 рази).
- Низькі показники рентабельності емітента, зокрема рентабельність діяльності у 2006 році склала 0,2% (обсяг чистого прибутку – 295,1 тис. грн.).
- Запланований випуск облігацій суттєво посилить боргове навантаження емітента, зокрема сукупні виплати доходу за першими 4 відсотковими періодами (8 000,0 тис. грн.) перевищують обсяг EBITDA за підсумками 2006 року (7 010,7 тис. грн.).
- Посилення конкуренції на ринку роздрібної торгівлі України.

* - якщо магазин не був введений в експлуатацію станом на початок періоду, то при розрахунку середньомісячної виручки від реалізації враховується кількість фактично відпрацьованих днів

Основні показники

Основні балансові показники, тис. грн.

Показник	2003	2004	2005	2006	1 кв. 2007
Актив	21 943,6	29 571,5	32 810,4	90 660,5	103 046,2
Основні засоби	3 274,7	2 934,4	4 425,7	26 240,0	29 552,4
Запаси	6 939,6	9 201,9	12 572,5	21 663,2	20 392,3
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	223,6	1 689,2	741,3	11 779,5	11 622,8
Власний капітал	1 636,6	4 389,8	4 645,4	4 940,5	5 480,4
Поточні зобов'язання	14 975,3	18 763,5	22 044,3	53 628,7	61 438,8
Кредиторська заборгованість за товари та послуги	7 984,8	12 538,2	10 859,4	34 896,8	41 961,1
Короткострокові кредити банків	6 506,7	5 298,2	4 733,6	7 820,5	10 338,6

Основні показники операційної діяльності тис. грн.

Показник	2003	2004	2005	2006	1 кв. 2007
Чистий обсяг продажу	58 928,5	89 130,8	100 771,5	159 517,8	83 153,5
Валовий прибуток/ збиток	8 172,4	11 679,3	15 049,5	25 375,4	14 050,7
Операційний прибуток/ збиток	1 466,7	264,5	1 136,0	3 386,6	2 610,5
Чистий прибуток/ збиток	1 405,9	2 753,2	255,6	295,1	521,8

Резюме

Товариство з обмеженою відповідальністю «Омега» (далі ТОВ «Омега») зареєстроване Виконавчим комітетом Дніпропетровської міської ради 12 червня 2000 року. Основним видом діяльності ТОВ «Омега» є роздрібна торгівля товарами продовольчої та непродовольчої групи. Компанія «Омега» є оператором мережі супермаркетів «Варус», до складу якої станом на 22.05.2007 р. входять 5 супермаркетів, чотири з яких знаходяться в м. Дніпропетровську та один у м. Донецьк (відкриття ще одного супермаркету у м. Харків заплановане на 26.05.2007 р.). Учасниками ТОВ «Омега» є фізичні та юридичні особи: Шостак Руслан Станіславович, Кіптик Валерій Антонович та компанія “VAOL Holding GmbH” (Відень, Австрія). Статутний фонд підприємства станом на 31.12.2006 р. є повністю сплаченим та складає 386 тис. грн. відповідно до нової редакції статуту від 29.11.2005 р. На момент проведення рейтингової процедури компанія мала один позов на суму 98 479,45 грн., який знаходиться на розгляді у суді.

Обсяг роздрібногo ринку України за останні п’ять років зріс у 3,6 рази, досягнувши обсягу 123 668 млн. грн., при цьому експерти ринку вважають його ненасиченим (Рисунок 1).

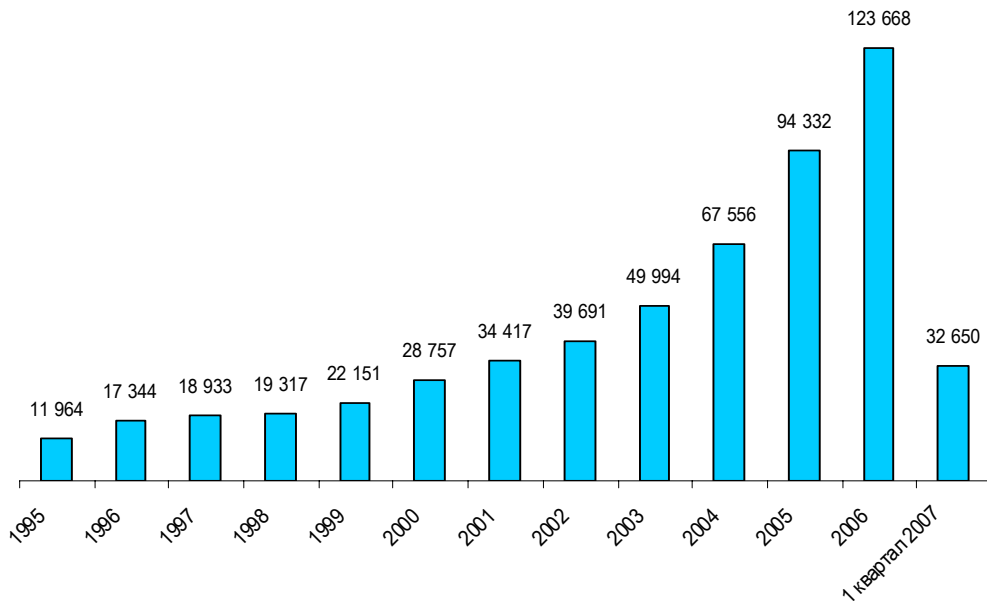


Рисунок 1. Обсяг роздрібногo товарообороту в Україні у 1995-1 кв. 2007 року, млн. грн.

Джерело: Держкомстат України

Мережева роздрібна торгівля займає близько 30% ринку роздрібної торгівлі України, ринки – трохи більше 40%. До 2010-2011 років питома вага магазинів

сучасного формату становитиме близько 50-70% роздрібного ринку за оцінками експертів.

Як і раніше, розвиток роздрібної торгівлі в Україні відбувається нерівномірно. Найбільші темпи росту зафіксовані в промислових областях, що пояснюється вищим рівнем доходів населення та щільнішою концентрацією споживачів (Таблиця 1).

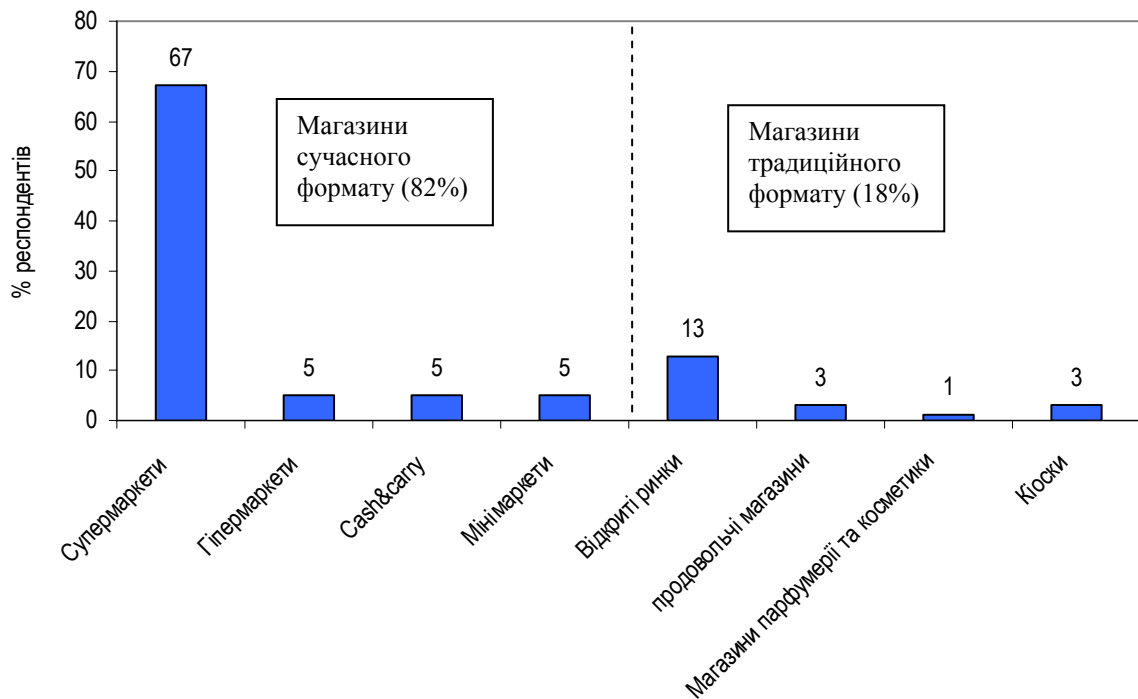
Таблиця 1. Темпи зростання роздрібного товарообороту та середньомісячної зарплати за 2005 - 2006 рр. у розрізі 10 найбільших за обсягами роздрібного товарообігу регіонів України

Регіон	2005				2006			
	Роздрібний товарообіг		Середньомісячна заробітна плата		Роздрібний товарообіг		Середньомісячна заробітна плата	
	млн. грн.	у % до відповідного періоду минулого року	грн.	у % до відповідного періоду минулого року	млн. грн.	у % до відповідного періоду минулого року	грн.	у % до відповідного періоду минулого року
Україна	91 903,7	123,0	806,2	136,7	123 668,0	125,3	1 041,4	29,2
м. Київ	15 736,2	133,7	1314,0	135,8	23 720,0	140,7	1 729,1	31,6
Дніпропетровська	8 357,7	126,8	913,2	137,0	11 146,0	124,8	1 139,2	24,7
Донецька	7 760,4	127,5	961,6	135,2	10 648,2	129,2	1 201,4	24,9
Харківська	6 755,7	125,2	758,7	133,4	8 843,7	124,4	973,8	28,4
Львівська	5 574,4	123,3	713,2	136,3	6 751,2	112,2	923,3	29,5
Одеська	4 946,4	123,9	767,6	135,6	7 101,7	133,1	965,6	25,8
Запорізька	3 946,9	120,4	860,3	128,3	4 747,4	112,3	1 091,5	26,9
АР Крим	3 381,1	125,5	730,2	134,5	4 630,4	127,3	951,6	30,3
Київська	2 878,9	119,8	811,0	137,0	4 412,6	138,7	1 057,7	30,4
Луганська	2 760,1	106,6	804,9	135,1	3 704,7	125,9	1 022,0	27,0

Джерело: Державний комітет статистики, www.ukrstat.gov.ua

Найбільші темпи росту зафіксовані в промислових областях, що пояснюється вищим рівнем доходів населення та щільнішою концентрацією споживачів. Серед регіонів, найвищим обсяг роздрібного товарообігу був у Дніпропетровській, Донецькій, Харківській областях.

В цілому, на даному етапі розвитку українського роздрібного ринку, супермаркети є найбільш успішним каналом з точки зору формування категорії прихильних споживачів, так як 4 з 5 покупців стверджують, що вони витрачають у магазинах цього формату найбільшу частину своїх коштів. Мінімаркети, cash&carry та гіпермаркети за цим показником ідуть зі значним відставанням (Рисунок 2).



Джерело: AC Nielsen

Рисунок 2. Канали торгівлі, в яких покупці здійснюють найбільші витрати

Основними конкурентами мережі супермаркетів «Варус» є наступні продуктові мережі: «Велика кишеня», «Фуршет», «Сільпо», «Метро» cash&carry. Головними конкурентними перевагами цих мереж є їх широка представленість в усіх регіонах України, крім мережі «Велика кишеня», супермаркети якої сконцентровані переважно у Києві та Київській області. Також конкурентними перевагами всіх зазначених мереж є сформоване коло споживачів, висока впізнаваність бренду та емоційна прив'язка споживачів.

Відповідно до статуту ТОВ «Омега», вищим органом управління підприємством є загальні збори Учасників. Одноособовим виконавчим органом Товариства є Директор, який підзвітний Зборам Учасників і організовує виконання їх рішень. Контроль за діяльністю виконавчого органу здійснюється Ревізійною комісією, утвореною зборами Учасників Товариства в кількості не менше 2-х осіб, чи з залученням сторонньої аудиторської служби. ТОВ «Омега» має лінійну організаційну структуру. Освіта та досвід роботи (у середньому понад 10 років) керівного складу ТОВ «Омега» є достатніми для забезпечення ефективного управління бізнес-процесами в компанії.

Компанія «Омега» є оператором роздрібною мережі супермаркетів «Варус» у форматі класичний супермаркет. Асортиментний портфель мережі супермаркетів «Варус» складається із більше ніж 22 000 найменувань різних товарів. Станом на 01.04.2007 р. мережа була представлена 4 супермаркетами, три з яких розміщені у м. Дніпропетровську та один у Донецьку (Таблиця 2).

Таблиця 2. Основна інформація у розрізі магазинів мережі «Варус»

Магазин	Місто	Загальна площа, м2	Торгова площа, м2	Дата відкриття	Орендодавець	Орендна плата згідно договору, грн.	Орендна плата на 1м2, грн.
Варус 1	Дніпропетровськ	4 520,00	2 450,00	25.02.2003 р.	Гільдія	470 857,20	104,17
Варус 2	Дніпропетровськ	3 687,70	1 700,00	11.09.2004 р.	ТОВ «РУШ»	180 000,00	48,81
Варус 3	Донецьк	4 621,00	2 944,00	28.10.2006 р.	Донецьк Сіті Центр	458 723,78	99,27
Варус 4	Дніпропетровськ	2 944,00	1 728,00	09.09.2006 р.	ЗАТ «Акта»	243 116,69	82,58
Середня площа на 1 магазин		3 943,2	2 205,5	-	-	-	-
Всього:		15 772,70	8 822,0	-	-	-	-

Відкриття п'ятого супермаркету у м. Дніпропетровськ відбулося 19.05.2007 р. (загальна площа – 3 300 кв. м, торговельна – 2 353 кв. м), відкриття ще одного магазину у м. Харків заплановане на 26 травня.

Середня торгова площа магазину «Варус» складає понад 2 000 м2. Усі існуючі супермаркети мережі розміщуються на орендованих площах переважно сторонніх орендодавців, за виключенням магазину «Варус-2», орендодавцем для якого виступає пов'язана з Емітентом компанія «РУШ».

У структурі товарообороту 85-89% товарів складає продуктова група товарів. ТОВ «Омега» має близько 500 постачальників, причому питома вага жодного з них не перевищує 6% у загальній структурі товарообороту. Переважно угоди з постачальниками укладаються на рік з можливістю їх автоматичної пролонгації. Обсяги продажів мережі супермаркетів «Варус» характеризуються постійним зростанням. Так, загальна виручка від реалізації по всій мережі зросла у 2006 році порівняно з 2003 роком у 3,56 рази (Таблиця 3).

Таблиця 3. Динаміка обсягів виручки від реалізації мережі супермаркетів «Варус», тис. грн.

Супермаркет	2003	2004	2005	2006	1 квартал 2007
Варус 1	69 817,80	102 923,95	133 538,27	132 397,38	33 137,28
Варус 2	0,00	14 842,47	58 698,32	72 621,99	18 842,37
Варус 3	0,00	0,00	0,00	26 567,27	24 504,25
Варус 4	0,00	0,00	0,00	17 033,98	24 063,33
Всього:	69 817,80	117 766,42	172 236,59	248 620,62	100 547,23

В цілому доходність усієї мережі супермаркетів характеризувалась приростом протягом січня-березня 2007 року як за рахунок збільшення кількості покупців, так і завдяки зростанню розміру середньої покупки. Позитивною є також тенденція до збільшення середньої вартості чеку: якщо в 2003 році вона складала 32,24 гривень, то за 1 квартал 2007 року збільшилась до 38,79 гривень.

Протягом 2003-2006 рр. валюта балансу ТОВ «Омега» збільшилась з 21 943,6 тис. грн. до 90 660,5 тис. грн., або у 4 рази переважно за рахунок зростання оборотних активів підприємства (Рисунок 3).

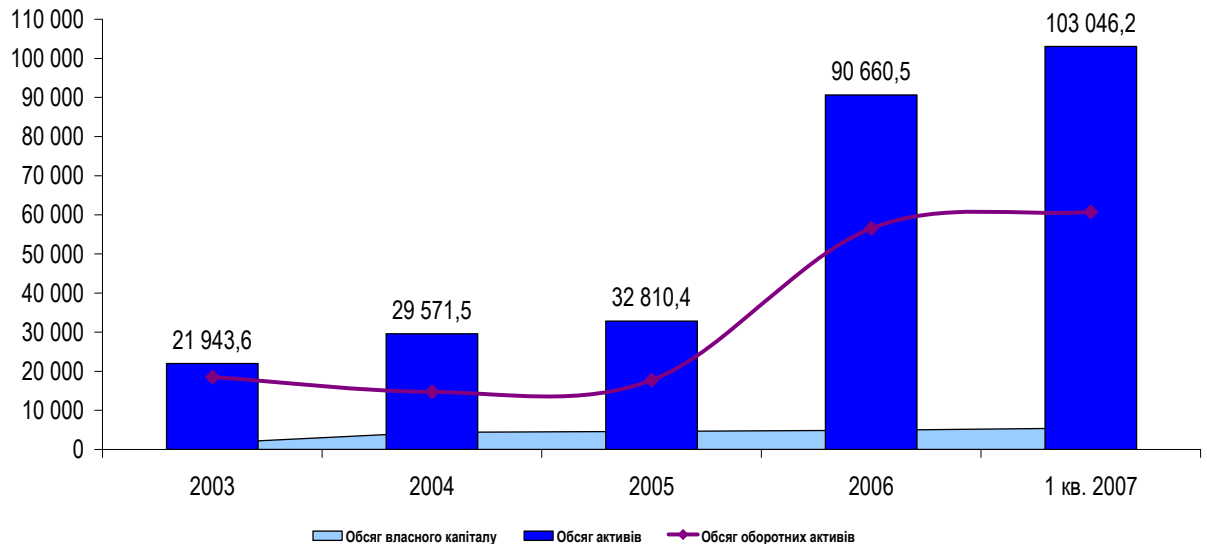


Рисунок 3. Динаміка балансових показників ТОВ «Омега» за 2003 – 2006 рр., тис. грн.

У 2003 році значення всіх показників ліквідності було високим, протягом 2004-2005 років спостерігалось їх скорочення через збільшення у структурі балансу питомої ваги поточних зобов'язань, а у 2006 році значення показників ліквідності значно зросли (Таблиця 4). Показник фінансової незалежності значно скоротився на 31.12.2006 року порівняно із значенням минулих років - до 0,05 разів внаслідок значного зростання обсягу залучення оборотних активів, що було профінансовано за рахунок довгострокових банківських кредитів.

Таблиця 4. Динаміка основних фінансових показників ТОВ «Омега» за 2003-2006 рр.

Показники	2003	2004	2005	2006
Показники ліквідності				
Коефіцієнт загальної ліквідності, разів	1,24	0,78	0,80	1,05
Коефіцієнт швидкої ліквідності, разів	0,77	0,29	0,23	0,65
Коефіцієнт абсолютної ліквідності, разів	0,49	0,05	0,10	0,13
Чистий оборотний капітал, тис. грн.	3 545,80	-4 041,50	-4 337,40	2 903,50
Показники фінансової стійкості та стабільності				
Коефіцієнт фінансової незалежності, разів	0,07	0,15	0,14	0,05
Відношення сумарних зобов'язань до активів, разів	0,93	0,85	0,86	0,95
Відношення власного капіталу до сумарних зобов'язань, разів	0,08	0,17	0,16	0,06
Чистий робочий капітал, тис. грн.	-1 785,90	-10 448,30	-10 456,10	-27 174,00
Показники рентабельності, %				
Рентабельність діяльності	2,77	3,55	0,30	0,22
Рентабельність продукції	16,10	15,08	17,56	18,92
Рентабельність продажів	2,39	3,09	0,25	0,18
Рентабельність власного капіталу	85,90	62,72	5,50	5,97
Рентабельність активів	6,41	9,31	0,78	0,33
Рентабельність оборотних активів	7,59	18,70	1,44	0,52
Показники ділової активності, днів				
Термін обертання активів	-	105	113	141
Термін обертання необоротних активів	-	68	59	85
Термін обертання дебіторської заборгованості за товари, роботи і послуги	-	4	4	14
Термін обертання кредиторської заборгованості за товари, роботи і послуги	-	42	42	52
Термін обертання запасів	-	33	39	39

Чистий дохід від реалізації ТОВ «Омега» зріс з 58 928,5 тис. грн. у 2003 році до 159 517,8 тис. грн. у 2006 році, при цьому собівартість реалізованої продукції зростала дещо нижчими темпами - з 50 756,1 тис. грн. до 134 142,4 тис. грн. В цілому показники рентабельності протягом останніх років є невисокими і характеризуються тенденцією до скорочення за виключенням показника рентабельності продукції, який демонструє зростаючу динаміку. Протягом 2003-2006 років періоди обороту всіх досліджуваних показників характеризуються тенденцією до постійного зростання внаслідок того, що темпи приросту чистого доходу від реалізації є значно нижчими.

У 2006 році суттєво збільшився операційний грошовий потік до змін у чистих оборотних активах, обсяг якого склав 4 201,7 тис. грн., що у 5,1 разів вище ніж у 2005 році. Чистий грошовий потік від операційної діяльності у цьому періоді був від'ємним. Найбільші інвестиції в необоротні активи протягом аналізованого періоду були здійснені у 2006 році у сумі 23 068,4 тис. грн. Ці видатки були профінансовані за рахунок надходження кредитних ресурсів. ЕВІТДА збільшився у 2006 році порівняно з 2003 роком у 3,4 рази – до 7 010,7 тис. грн. Необхідно зазначити, що значення показника покриття загальних витрат за борговими зобов'язаннями зросло за результатами 2006 року до 2,48 разів.

Таблиця 5. Грошові потоки ТОВ «Омега» за 2003-2006 рр., тис. грн.

Показники	2003	2004	2005	2006
Грошовий потік від операційної діяльності до змін у оборотних активах	2 081,1	355,8	817,3	4 201,7
Грошовий потік від операційної діяльності	2 081,1	2 703,2	-7 665,5	3 615,5
Грошовий потік від інвестиційної діяльності	-2 981,7	-9 017,7	6 303,7	-20 919,3
Грошовий потік від фінансової діяльності	8 238,6	-122,5	2 596,9	29 057,2
Чистий грошовий потік	7 338,0	-6 437,0	1 235,1	4 522,4
Залишок коштів на початок періоду	51,7	7 389,7	952,7	2 187,8
Залишок коштів на кінець періоду	7 389,7	952,7	2 187,8	6 710,2

ЕВІТДА збільшився у 2006 році порівняно з 2003 роком у 3,4 рази – до 7 010,7 тис. грн. (Таблиця 6). Необхідно зазначити, що значення показника покриття загальних витрат за борговими зобов'язаннями зросло за результатами 2006 року до 2,48 разів.

Таблиця 6. Показники покриття боргових зобов'язань ТОВ «Омега» за 2003 – 2006 рр., тис. грн.

Показники	2003	2004	2005	2006
Чистий прибуток, тис. грн.	1 405,9	2 753,2	255,6	295,1
Податок на прибуток, тис. грн.	0,0	0,0	198,9	304,9
Амортизація, тис. грн.	614,4	602,2	547,4	3 583,4
Фінансові витрати, тис. грн.	64,9	1 288,5	1 246,4	2 827,3
ЕВІТДА, тис. грн.	2 085,2	4 643,9	2 248,3	7 010,7
Виплата за основною сумою кредиту, тис. грн.	2 090,0	10 231,7	5 908,0	0,0
Всього виплати за відсотками і основною сумою кредиту, тис. грн.	2 154,9	11 520,2	7 154,4	2 827,3
ЕВІТДА/ відсотки, разів	32,13	3,60	1,80	2,48
ЕВІТДА/ всього виплати за кредитними ресурсами, разів	0,97	0,40	0,31	2,48

Сукупна балансова заборгованість за банківськими позиками станом на 31.12.2006 р. склала 33 820,50 тис. грн. (37,30% валюти балансу). Станом на 10.04.2007 року заборгованість за кредитами зросла на 23,90% за рахунок отримання нового кредиту у ВАТ «БТА Банк» на суму 5 900,00 тис. грн. та нарахування відсотків за існуючими кредитними договорами і склала 41 905,21 тис. грн. ТОВ «Омега» має також позабалансові зобов'язання на суму еквівалентну 2 500,00 тис. дол. США. Обсяг запланованого розміщення облігацій становить 50 млн. грн., що складає 48,52% активів компанії (станом на 31.03.2007 р.) та у 9,12 разів перевищує обсяг власного капіталу, термін обігу – 3 роки. Відсоткова ставка за облігаціями – 16% на перші чотири купонні періоди, в подальшому – оголошується Емітентом, але не менше 13%. Умовами випуску передбачена можливість викупу Емітентом облігацій у власників після 4 та 8 відсоткових періодів.

Висновок

Проведений аналіз фінансового становища, ринкової позиції та розвитку ТОВ «Омега» в рамках процедури визначення кредитного рейтингу дозволяє присвоїти випуску облігацій, емітентом яких виступає зазначене підприємство, кредитний рейтинг uaBB із прогнозом «стабільний».

Генеральний директор

С. А. Дубко

**Начальник відділу рейтингування
підприємств промисловості та сфери послуг**

Д. О. Мельник

Відповідальний фінансовий аналітик

В. О. Резаєва

Додатки

Балансові дані ТОВ «Омега», тис. грн.

АКТИВ	2003		2004		2005		2006		1 кв. 2007	
	тис. грн.	%	тис. грн.	%	тис. грн.	%	тис. грн.	%	тис. грн.	%
Необоротні активи	3 422,5	15,6	14 838,1	50,2	15 101,5	46,0	32 114,5	35,4	39 001,4	37,8
Нематеріальні активи	1,7	0,0	1,7	0,0	1,8	0,0	7,5	0,0	6,8	0,0
Незавершене будівництво	146,1	0,7	5 102,0	17,3	5 074,0	15,5	0,0	0,0	1 425,2	1,4
Основні засоби	3 274,7	14,9	2 934,4	9,9	4 425,7	13,5	26 240,0	28,9	29 552,4	28,7
Довгострокова дебіторська заборгованість	0,0	0,0	6 800,0	23,0	5 600,0	17,1	5 867,0	6,5	8 017,0	7,8
Оборотні активи	18 521,1	84,4	14 722,0	49,8	17 706,9	54,0	56 532,2	62,4	60 798,0	59,0
Запаси:	6 939,6	31,6	9 201,9	31,1	12 572,5	38,3	21 663,2	23,9	20 392,3	19,8
- виробничі запаси	114,9	0,5	147,4	0,5	32,7	0,1	19,3	0,0	34,5	0,0
- товари	6 824,7	31,1	9 054,5	30,6	12 539,8	38,2	21 643,9	23,9	20 357,8	19,8
Векселі одержані	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5 600,0	6,2	0,0	0,0
Дебіторська заборгованість:	4 191,8	19,1	4 567,4	15,4	2 905,7	8,9	22 384,4	24,7	37 119,8	36,0
За товари	223,6	1,0	1 689,2	5,7	741,3	2,3	11 779,5	13,0	11 622,8	11,3
За розрахунками:	3 734,4	17,0	2 787,2	9,4	827,0	2,5	6 976,1	7,7	13 565,6	13,2
- з бюджетом	1 946,6	8,9	2 589,2	8,8	827,0	2,5	5 044,1	5,6	5 162,9	5,0
- за виданими авансами	1 787,8	8,1	0,0	0,0	0,0	0,0	1 932,0	2,1	8 402,7	8,2
із внутрішніх розрахунків	0,0	0,0	198,0	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інша поточна дебіторська заборгованість	233,8	1,1	91,0	0,3	1 337,4	4,1	3 628,8	4,0	11 931,4	11,6
Поточні фінансові інвестиції	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Грошові кошти та їх еквіваленти:	7 389,7	33,7	952,7	3,2	2 187,8	6,7	6 710,2	7,4	3 141,7	3,0
- в національній валюті	7 389,7	33,7	952,7	3,2	2 187,8	6,7	6 710,2	7,4	3 141,7	3,0

АКТИВ	2003		2004		2005		2006		1 кв. 2007	
	тис. грн.	%	тис. грн.	%	тис. грн.	%	тис. грн.	%	тис. грн.	%
Інші оборотні активи	0,0	0,0	0,0	0,0	40,9	0,1	174,4	0,2	144,2	0,1
Витрати майбутніх періодів	0,0	0,0	11,4	0,0	2,0	0,0	2 013,8	2,2	3 246,8	3,2
БАЛАНС	21 943,6	100,0	29 571,5	100,0	32 810,4	100,0	90 660,5	100,0	103 046,2	100,0

ПАСИВ	2003		2004		2005		2006		1 кв. 2007	
	тис. грн.	%	тис. грн.	%	тис. грн.	%	тис. грн.	%	тис. грн.	%
Власний капітал	1 636,6	7,5	4 389,8	14,8	4 645,4	14,2	4 940,5	5,4	5 480,4	5,3
Статутний капітал	386,0	1,8	386,0	1,3	386,0	1,2	386,0	0,4	386,0	0,4
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1 250,6	5,7	4 003,8	13,5	4 259,4	13,0	4 554,5	5,0	5 094,4	4,9
Довгострокові зобов'язання	5 331,7	24,3	6 418,2	21,7	6 120,7	18,7	32 091,3	35,4	36 127,0	35,1
Довгострокові кредити банків	5 331,7	24,3	0,0	0,0	0,0	0,0	26 000,0	28,7	30 035,7	29,1
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	0,0	0,0	6 418,2	21,7	6 120,7	18,7	6 091,3	6,7	6 091,3	5,9
Поточні зобов'язання	14 975,3	68,2	18 763,5	63,5	22 044,3	67,2	53 628,7	59,2	61 438,8	59,6
Короткострокові кредити банків	6 506,7	29,7	5 298,2	17,9	4 733,6	14,4	7 820,5	8,6	10 338,6	10,0
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	7 984,8	36,4	12 538,2	42,4	10 859,4	33,1	34 896,8	38,5	41 961,1	40,7
Поточні зобов'язання за розрахунками:	106,1	0,5	115,0	0,4	333,6	1,0	2 755,4	3,0	1 277,0	1,2
з одержаних авансів	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1 980,0	2,2	0,0	0,0
- з бюджетом	35,2	0,2	0,0	0,0	108,5	0,3	67,3	0,1	407,5	0,4
- зі страхування	22,2	0,1	43,5	0,1	119,3	0,4	338,2	0,4	403,7	0,4
- з оплати праці	48,7	0,2	71,5	0,2	105,8	0,3	369,9	0,4	465,8	0,5
Інші поточні зобов'язання	377,7	1,7	812,1	2,7	6 117,7	18,6	8 156,0	9,0	7 862,1	7,6
БАЛАНС	21 943,6	100,0	29 571,5	100,0	32 810,4	100,0	90 660,5	100,0	103 046,2	100,0

Звіти про фінансові результати ТОВ «Омега», тис. грн.

Показник	2003	2004	2005	2006	1 кв. 2007
Дохід від реалізації	70 512,8	106 706,6	120 796,5	191 534,9	99 752,5
ПДВ	11 518,8	17 513,3	19 980,6	31 725,8	16 553,2
Інші вирахування з доходу	65,5	62,5	44,4	291,3	45,8
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	58 928,5	89 130,8	100 771,5	159 517,8	83 153,5
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	50 756,1	77 451,5	85 722,0	134 142,4	69 102,8
Валовий прибуток	8 172,4	11 679,3	15 049,5	25 375,4	14 050,7
Інші операційні доходи	222,2	85,1	228,3	175,8	351,8
Адміністративні витрати	1 078,9	1 909,5	2 137,5	1 662,7	725,7
Витрати на збут	5 810,5	8 906,4	10 701,8	18 481,6	9 994,4
Інші операційні витрати	38,5	684,0	1 302,5	2 020,3	1 071,9
Фінансові результати від операційної діяльності	1 466,7	264,5	1 136,0	3 386,6	2 610,5
Інші фінансові доходи	3,9	2,7	0,0	0,0	0,0
Інші доходи	2,9	9 892,5	601,3	5 093,2	63,7
Фінансові витрати	64,9	1 288,5	1 246,4	2 827,3	1 603,2
Інші витрати	2,7	6 118,0	36,4	5 052,5	8,2
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування	1 405,9	2 753,2	454,5	600,0	1 062,8
Податок на прибуток від звичайної діяльності	0,0	0,0	198,9	304,9	541,0
Чистий прибуток	1 405,9	2 753,2	255,6	295,1	521,8

Організаційна структура ТОВ «Омега»

